

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ревизионной комиссии

по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности открытого
акционерного общества «Уралсвязьинформ» (ОАО «Уралсвязьинформ»)
за 2008 год

Москва

«24» апреля 2009 года

Ревизионная комиссия ОАО «Уралсвязьинформ», избранная общим собранием акционеров «04» июня 2008 года, в составе:

председателя комиссии Тополя И.В.,
членов комиссии Веремьяниной В.Ф., Воронковой (Картузовой)
С.Ф., Гринченко Я.С., Коньковой Е.О., Четверкиной О.С., Шорохова Д.А.,

руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ОАО «Уралсвязьинформ» и Положением о Ревизионной комиссии, провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2008 год.

Проверка проведена согласно решению Ревизионной комиссии (Протокол № 5 от «13» февраля 2009 г.) в период с «20» февраля по «10» апреля 2009 г. в отношении годовой отчетности Общества за финансовый год с 01 января по 31 декабря 2008 года по следующим направлениям:

- соблюдение правовых актов при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности по основным направлениям деятельности общества;
- соблюдение установленного порядка ведения бухгалтерского учета и составления финансовой отчетности;
- проверка организации внутреннего контроля;
- проверка достоверности годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2008 год;
- проверка достоверности информации, изложенной в годовом отчете Общества за 2008 год.

Анализ проводился на основании документов, регистров бухгалтерского и налогового учета, пояснений, предоставленных руководством Общества, а также информации, раскрытой на сайте (<http://www.usi.ru>). Анализ включал в себя изучение раскрытия в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, а также правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности и годового отчета.

При проведении контрольно-ревизионных мероприятий Ревизионной комиссией использовались в сочетании методы сплошной и выборочной проверки отдельных операций.

Краткие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Уралсвязьинформ».

Адрес места нахождения исполнительного органа: 620014 г. Екатеринбург, ул. Московская, 11.

Информация о регистрации: Постановлением Администрации Ленинского района г. Перми №187 от 29.04.94 г. Регистрационный номер 2359.

Ответственными за ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности Общества в проверяемом периоде являются:

- Генеральный директор – Уфимкин А.Я.
- Главный бухгалтер – Балужева С.И.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

В Обществе сформирована система органов управления и контроля, эффективная деятельность которых способна обеспечить нормальное развитие ОАО «Уралсвязьинформ» и интересы его акционеров. Созданы Совет директоров, Комитеты Совета директоров (Комитет по кадрам и вознаграждениям, Комитет по аудиту, возглавляемые независимыми членами Совета директоров, Комитет по корпоративному управлению, Комитет по стратегическому развитию). Правление, Ревизионная комиссия, орган внутреннего контроля общества, сформирован единоличный исполнительный орган, а также назначен Корпоративный секретарь и утверждены положения, регламентирующие порядок деятельности отдельных органов.

В проверяемом периоде персональный состав Совета директоров изменялся на годовом общем собрании акционеров 04 июня 2008 года.

Изменения персонального и количественного состава Правления Общества за проверяемый период осуществлялись на основании решений Совета директоров ОАО «Уралсвязьинформ» от 04 августа и 27 октября 2008 года.

Срок полномочий предыдущего состава Правления истек 31.07.2008 (вопрос № 2 заседания Совета директоров от 31.07.2007 года).

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Общества - назначен решением Совета директоров ОАО «Уралсвязьинформ» 26 января 2007 года (срок полномочий Генерального директора определен с 29 января 2007 года по 28 января 2009 включительно). Решением Совета директоров ОАО «Уралсвязьинформ» от 25 декабря 2008 года срок полномочий единоличного исполнительного органа определен с 29 января 2009 года по 28 января 2012 года включительно. Условия договора с Генеральным директором утверждены Советом директоров.

Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества

за 2008 год

По итогам 12 месяцев 2008 года Обществом достигнуты следующие показатели по сравнению с аналогичным периодом 2007 года (основные источники информации – бухгалтерская отчетность компании «Баланс» и «Отчет о прибылях и убытках»).

№ п.п.	Наименование показателей	2007 год	2008 год.	Изменение
1	Выручка от реализации товаров (работ, услуг), тыс. руб.,	39 152 646	40 580 957	103.6%
	в том числе от реализации услуг связи	37 442 131	39 277 656	104.9%
2	Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг), тыс. руб.,	30 503 380	33 456 388	109.7%
	в том числе услуг связи	29 460 134	32 763 951	111.2%
3	Прибыль от продаж, тыс. руб.	8 649 266	7 124 569	82.4%
4	Прибыль до налогообложения, тыс. руб.	5 546 430	4 146 411	74.8%
5	Чистая прибыль, тыс. руб.	3 685 321	2 677 859	72.7%
6	ОИВДА, тыс. руб.	13 063 822	12 393 348	94.9%
7	ОИВДА margin, %	33.4	30.5	- 2.8

8	Операционная маржа (рентабельность продаж), %	22,1	17,6	- 4,5
9	Рентабельность по прибыли от продаж, %	28,4	21,3	- 7,1
10	Себестоимость 100 рублей выручки, руб.	77,9	82,4	4,5
11	Выручка на 1 работника, тыс. руб.	1 493,4	1 725,4	115,5%
12	Коэффициент финансовой независимости	0,4	0,4	-
13	Коэффициент долгосрочного привлечения заемных средств	0,42	0,44	104,4%
14	Коэффициент текущей ликвидности	0,38	0,48	126,3%
15	Средний срок погашения дебиторской задолженности, дней	17,33	20,51	118,3%
16	Средний срок погашения кредиторской задолженности, дней	22,3	32,03	143,6%
17	Рентабельность собственного капитала по чистой прибыли, %	18,75	14,24	- 4,51
18	Отношение чистого долга к EBITDA	1,7	1,8	105,9%

Проведенный анализ финансовой отчетности Общества позволяет Ревизионной комиссии дать следующие оценки:

- Общество может позиционироваться как предприятие, способное генерировать денежный поток, достаточный для обслуживания своей текущей деятельности, включая обслуживание долга.

- Долговая нагрузка при соотношении с операционными доходами может быть признана умеренной. Существенных изменений, связанных с определением компании как надежного заемщика, за анализируемый период не произошло. Средневзвешенная ставка привлечения кредитных ресурсов находится на приемлемом уровне.

- Вероятность дефолта по обязательствам может быть идентифицирована как маловероятная.

- Показатели рентабельности Общества снижаются. Негативная динамика показателей свидетельствует о наличии нежелательных для акционеров рисков.

- Ликвидность активов можно определить как удовлетворительную и не оказывающую существенного негативного влияния на кредитный рейтинг компании.

Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями нормативно-правовых актов, регулирующих бухгалтерский учет в Российской Федерации, и ведется на основе учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора Общества № 1921 от «29» декабря 2007 года.

Бухгалтерская отчетность за 2008 год подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», в объеме бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, приложений к ним (формы №№ 3-5 по ОКУД), пояснительной записки и аудиторского заключения, подтверждающего достоверность бухгалтерской отчетности. Бухгалтерская отчетность составлена на основе отчетов, представленных филиалами Общества по утвержденным формам.

Ревизионной комиссией при проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2008 год не установлено существенных нарушений в соблюдении требований законодательства Российской Федерации и существенных искажений при отражении финансово-хозяйственных операций.

Бухгалтерская отчетность Общества позволяет сформировать полную и объективную информацию о финансово-хозяйственной деятельности Общества и ее результатах, необходимую для оперативного руководства и управления, а также использования инвесторами, кредиторами, государственными органами и иными заинтересованными организациями и лицами.

Существенные факты хозяйственной деятельности

Корпоративные процедуры в Обществе выполняются в соответствии с Кодексом корпоративного поведения (утв. Советом директоров «10» ноября 2003 года, протокол № 13/5).

Общие правила, предусмотренные Кодексом, реализуются Обществом на основе его положений, а также норм действующего законодательства, устава и внутренних документов Общества (*Положения о порядке проведения общего собрания акционеров, Положения о Совете директоров, Положения о Привлечении, Положений о комитетах Совета директоров, Положения об информационной политике Общества, Положения о процедуре (системе) внутреннего контроля*).

Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения раскрыты в соответствующем разделе Годового отчета Общества и в составе дополнительной существенной общей информации об эмитенте в Отчете эмитента за IV квартал 2008 года. Ревизионная комиссия не выявила в деятельности Общества грубых нарушений требований Кодекса, действующего законодательства, устава и внутренних документов.

В течение 2008 года Обществом не заключались крупные сделки (в трактовке данного понятия ФЗ «Об акционерных обществах»).

В 2008 году Обществом заключались сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, в соответствии с установленным порядком их совершения. информация о которых раскрыта в Годовом отчете Общества.

Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах осуществлялось Обществом в соответствии с порядком, предусмотренным Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных бумаг, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам РФ от 10.10.2006 г. № 06-117/пз-н. Факты нарушения данного порядка не выявлены.

Список аффилированных лиц Общества и изменения, произошедшие в списке аффилированных лиц, соответствуют форме, указанной в Положении о раскрытии информации эмитентами эмиссионных бумаг, и ежеквартально публикуются на сайте Общества.

В течение 2008 года Обществом оказывались универсальные услуги связи, выручка от которых составила 260 тыс. рублей. Убытки Общества, причиненные оказанием универсальных услуг связи, за 2008 год составили 1 588 231 тыс. рублей. Из резерва универсального обслуживания получено возмещение убытков в сумме 1 458 743 тыс. рублей, в т.ч. за 2007 год – 390 534 тыс. рублей, за 9 мес. 2008 года – 1 068 209 тыс. рублей.

Система внутреннего контроля

Департамент внутреннего аудита (ДВА) действует на основании Положения о департаменте внутреннего аудита ОАО «Уралсвязьинформ», утвержденного Советом директоров Общества 24 сентября 2007 года (протокол № 5).

В 2008 году осуществлен процесс реорганизации организационной структуры департамента внутреннего аудита с целью ее совершенствования, оптимизации

штатного состава работников, эффективного распределения функций между отделами департамента.

Оценка эффективности процедур управления рисками в Обществе осуществляется Департаментом внутреннего аудита.

Решением Совета директоров ОАО «Уралсвязьинформ» от 08 мая 2008 года (протокол № 20) утверждены соответствующие изменения в положении о департаменте внутреннего аудита.

В Обществе создана Комиссия по рискам, в которую вошли Генеральный директор (Председатель комиссии), Заместители генерального директора, Директора департаментов, подчиненных непосредственно генеральному директору, Главный бухгалтер, Заместитель директора по экономике и финансам, Директор департамента внутреннего аудита (создана приказом Генерального директора от «19» сентября 2007 года №1335). Приказом Генерального директора от «19» сентября 2007 года № 693 внесены изменения в приказ от «19» сентября 2007 года №1335 «О создании комиссии по рискам». В соответствии с данным документом Директор департамента внутреннего аудита А.В. Кожевников исключен из состава Комиссии по рискам.

Принципы выявления и методы управления рисками определены в Программе по управлению рисками Общества, утвержденной Советом директоров Общества «20» декабря 2007 года (протокол № 10), с изменениями, утвержденными 21 марта 2008 года (Протокол №16).

Нарушений процедур Системы внутреннего контроля, существенно влияющих на показатели отчетности или интересы акционеров, не обнаружено.





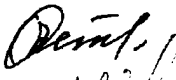

Заключение

На основании проведенных процедур контроля Ревизионная комиссия полагает, что полученные результаты позволяют сделать вывод о том, что

- решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности приняты в 2008 году Правлением и Советом директоров Общества в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества.

- бухгалтерская отчетность за 2008 год отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2008 года:

- представленный Обществом годовой отчет в своих существенных положениях, отражение которых предусмотрено законодательством, содержит достоверные данные.

Председатель Ревизионной комиссии		Тополя И.В.	
Члены Ревизионной комиссии		Веремьянина В.Ф.	
		Гринченко Я.С.	
		Конькова Е.О.	
		Четверкина О.С.	
		Шорохов Д.А.	
Секретарь Ревизионной комиссии		Воронкова С.Ф.	